

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми місцевого бюджету станом 01.01.2020

4210160

(КТПКВК МБ) (кол)

Адміністрація Московського району Харківської міської ради

(найменування головного розпорядника)

Програма:

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах

Завдання:

Здійснення Адміністрацією Московського району Харківської міської ради функцій і повноважень місцевого самоврядування наданих законодавством у сфері управління та контролю

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Напрямок витрат 1						
Здійснення Адміністрацією Московського району Харківської міської ради функцій і повноважень місцевого самоврядування наданих законодавством у сфері управління та контролю						
Показники ефективності:						
<i>стимулятори</i>						
Кількість виконаних листів, звернень, заяв на одного працівника	125	137	1,10	138	249	1,80
Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	189	142	0,75	190	492	2,59
<i>дестимулятори</i>						
Витрати на утримання однієї штатної одиниці	249 587	250 389	1,00	339 996	343 477	0,99
Напрямок витрат 2						
Погашення кредиторської заборгованості по теплостачанню, яка виникла станом на 01.01.2020						
Показники ефективності:						
<i>дестимулятори</i>						
Відсоток виконання погашення кредиторської заборгованості на 01.01.2020				100	100	1,00
Напрямок витрат 3						
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування						
Показники ефективності:						
<i>дестимулятори</i>						
Середня вартість витрат на придбання і обладнання та предметів довгострокового користування	15 883	12 994	1,22	62 000	62 000	1,00
Напрямок витрат 4						
Забезпечення проведення капітального ремонту санітарно-адміністративного будинку						
Показники ефективності:						
<i>дестимулятори</i>						
Середня вартість витрат на ремонт адміністративного будинку	1 287 731	1 287 730	1,00	1 898 073	1 898 073	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

1) Проводимо розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності для кожного напрямку витрат:

$$I(\text{еф})1 \text{ напрям} = (1,80 + 2,59 + 0,99) / 3 * 100 = 179,33$$

$$I(\text{еф})2 \text{ напрям} = (1/1) * 100 = 100$$

$$I(\text{еф})3 \text{ напрям} = (1/1) * 100 = 100$$

$$I(\text{еф})4 \text{ напрям} = (1/1) * 100 = 100$$

2) Проводимо розрахунок середнього індексу виконання показників якості для кожного напрямку витрат:

Оскільки $I_{\text{як}} = 0$, застосовуємо коригування для кожного напрямку витрат.

$$I \text{ як } (1 \text{ напрям}) = 100$$

$$I \text{ як } (2 \text{ напрям}) = 100$$

$$I \text{ як } (3 \text{ напрям}) = 100$$

$$I \text{ як } (4 \text{ напрям}) = 100$$

3) Проводимо розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I(\text{еф}) \text{ баз } 1 \text{ напрям} = (1,10 + 0,75 + 1,00) / 3 * 100 = 95$$

$$I(\text{еф}) \text{ баз } 2 \text{ напрям} = 0$$

$$I(\text{еф}) \text{ баз } 3 \text{ напрям} = 1,22 / 1 * 100 = 122$$

$$I(\text{еф}) \text{ баз } 4 \text{ напрям} = 1/1 * 100 = 100$$

4) Проводимо оцінку набраних балів в результаті порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів за кожним напрямком витрат:

$$Pi (1 \text{ напрям}) = 95 / 179,33 = 0,53 \quad (0 \text{ балів})$$

$$Pi (2 \text{ напрям}) = 0 \quad (0 \text{ балів})$$

$$Pi (3 \text{ напрям}) = 122 / 100 = 1,22 \quad (25 \text{ балів})$$

$$Pi (4 \text{ напрям}) = 100 / 100 = 1 \quad (25 \text{ балів})$$

Оскільки $I_1 = 1,37$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

4) Визначимо ступень ефективності за кожним напрямком витрат:

$$E (1 \text{ напрям}) = 179,33 + 100 + 0 = 279,33$$

$$E (2 \text{ напрям}) = 100 + 100 + 0 = 200$$

$$E (3 \text{ напрям}) = 100 + 100 + 25 = 225$$

$$E (4 \text{ напрям}) = 100 + 100 + 25 = 225$$

5) Проводимо кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми:

$$E \text{ загальна} = (279,33 + 200 + 225 + 225) / 4 = 232,33$$

В результаті проведеного розрахунку показник загальної ефективності бюджетної програми дорівнює 232,33 балів (232,33 ≥ 215 - висока ефективність), що згідно зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм характеризує бюджетну програму "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах" як програму з високою ефективністю виконання.

Шкала оцінки ефективності бюджетних програм	
Ефективність бюджетної програми	Кількість балів (пропонована шкала)
Висока	215 і більше
Середня	190-215
Низька	менше 190

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер


(підпис)

В.С. Фрізель

(ініціали та прізвище)